

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BAYONNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00592 Numéro SIREN : 383 360 245 Nom ou dénomination : A. TOFFOLO MATERIAUX SARL

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2019 sous le numéro de dépôt 9718

Greffe du tribunal de commerce de BAYONNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/9718

Déposant :

Nom/dénomination : A. TOFFOLO MATERIAUX SARL

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 383 360 245

N° gestion : 1991 B 00592



Handwritten signature or initials.

SARL TOFFOLO MATERIAUX

268 Chemin Mentaberrikoborda

64480 USTARITZ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

compte certifié conforme



CABINET MARCOS ET ASSOCIES

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	16 586,00	8 945,86	7 640,14	1,00	7 916,81	0,99
Fonds commercial	166 931,67		166 931,67	21,86	166 931,67	20,88
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	35 973,21	30 972,47	5 000,74	0,65	11 617,58	1,45
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	60,00		60,00	0,01	60,00	0,01
TOTAL (I)	219 550,88	39 918,33	179 632,55	23,52	186 526,06	23,33
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	133 778,02	1 909,40	131 868,62	17,27	132 575,89	16,59
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	353 164,85	953,75	352 211,10	46,12	375 562,14	46,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 854,00		2 854,00	0,37	4 574,00	0,57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 838,81		5 838,81	0,76	3 690,92	0,46
. Autres					1 346,00	0,17
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	89 636,41		89 636,41	11,74	92 903,58	11,62
Charges constatées d'avance	1 683,23		1 683,23	0,22	2 166,03	0,27
TOTAL (II)	586 955,32	2 863,15	584 092,17	76,48	612 818,56	76,67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	806 506,20	42 781,48	763 724,72	100,00	799 344,62	100,00

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000,00	13,09	100 000,00	12,51
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000,00	1,31	10 000,00	1,25
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	260 711,69	34,14	263 505,17	32,97
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 088,81	0,14	-2 793,48	-0,34
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	371 800,50	48,68	370 711,69	46,38
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts			3 840,79	0,48
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	24 979,00	3,27	29 979,00	3,75
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 132,39	43,23	366 898,01	45,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	14 310,58	1,87	9 206,69	1,15
. Organismes sociaux	12 437,14	1,63	6 050,06	0,76
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 818,00	1,02	11 602,00	1,45
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 167,55	0,28	976,82	0,12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	79,56	0,01	79,56	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	391 924,22	51,32	428 632,93	53,62
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	763 724,72	100,00	799 344,62	100,00

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	1 287 868,93	155 676,37	1 443 545,30	100,00	1 270 626,07	99,93	172 919	13,61		
Production vendue biens										
Production vendue services					827,22	0,07	-827	-100,00		
Chiffres d'Affaires Nets	1 287 868,93	155 676,37	1 443 545,30	100,00	1 271 453,29	100,00	172 092	13,54		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 294,50	0,37	7 294,19	0,57	-2 000	-27,41		
Autres produits			6,13	0,00	3,14	0,00	3	100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			1 448 845,93	100,37	1 278 750,62	100,57	170 095	13,30		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			776 410,19	53,78	664 494,06	52,26	111 916	16,84		
Variation de stock (marchandises)			707,27	0,05	7 223,80	0,57	-6 516	-90,20		
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			532 802,56	36,91	494 194,87	38,87	38 608	7,81		
Impôts, taxes et versements assimilés			4 132,28	0,29	2 248,92	0,18	1 884	83,81		
Salaires et traitements			66 571,71	4,61	53 813,56	4,23	12 758	23,71		
Charges sociales			38 478,60	2,67	30 043,49	2,36	8 435	28,08		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 893,51	0,48	8 962,73	0,70	-2 069	-23,08		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant					953,75	0,07	-953	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			21 603,03	1,50	19 703,26	1,55	1 900	9,64		
Total des charges d'exploitation (II)			1 447 599,15	100,28	1 281 638,44	100,80	165 961	12,95		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 246,78	0,09	-2 887,82	-0,22	4 133	143,16		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change					313,66	0,02	-313	-100,00		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)					313,66	0,02	-313	-100,00		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			157,97	0,01	219,32	0,02	-62	-28,30		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			157,97	0,01	219,32	0,02	-62	-28,30		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-157,97	-0,00	94,34	0,01	-251	-267,01		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 088,81	0,08	-2 793,48	-0,21	3 881	138,95		

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



T/C

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII) RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) Total des Produits (I+III+V+VII)	1 448 845,93	100,37	1 279 064,28	100,60	169 781	13,27
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 447 757,12	100,29	1 281 857,76	100,82	165 900	12,94
RÉSULTAT NET	1 088,81 <i>Bénéfice</i>	0,08	-2 793,48 <i>Perte</i>	-0,21	3 881	138,95
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

SARL TOFFOLO MATERIAUX

268 Chemin Mentaberrikoborda

64480 USTARITZ

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 763 724,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 088,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/10/2019 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Comptabilisation d'un produit à hauteur de 2 854 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de reconstitution de leur fonds de roulement,
- d'investissements.

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 166 932

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	166 932		166 932	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	166 932		166 932	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 219 551

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	183 518			183 518
Immobilisations corporelles	35 973			35 973
Immobilisations financières	60			60
TOTAL	219 551			219 551

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 39 918

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 669	277		8 946
Immobilisations corporelles	24 356	6 617		30 972
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	33 025	6 894		39 918

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	6 925	6 421	504	de 1 à 3 ans
Licences, brevets, marques	9 661	2 525	7 136	3 ans
Fonds commercial	166 932	0	166 932	Non amortiss.
A.a.i. divers	1 216	1 159	57	de 2 à 4 ans
Matériel de transport	26 934	24 613	2 321	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	7 823	5 200	2 623	de 2 à 5 ans
TOTAL	219 491	39 918	179 573	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 363 601**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	60		60
Actif circulant & charges d'avance	363 541	363 541	
TOTAL	363 601	363 541	60

3.4 - Provisions pour dépréciation = 2 863

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	1 909				1 909
Comptes de tiers	954				954
Comptes financiers					
Total	2 863				2 863

3.5 - Charges constatées d'avance = 1 683

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10000	10,00	100 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10000	10,00	100 000

4.2 - Etat des dettes = 391 924

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	24 979	24 979		
Fournisseurs	330 132	330 132		
Dettes fiscales & sociales	36 733	36 733		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	80	80		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	391 924	391 924		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 50 394

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	33 338
Dettes fiscales & sociales	17 056
Autres dettes	
TOTAL	50 394

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 443 545

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 444 344	100,06 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-799	-0,06 %
TOTAL	1 443 545	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 1 683

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	1 683
TOTAL	1 683

8.2 - Charges à payer = 50 394

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	33 338
Fournisseurs, factures non parvenues(408100)	33 338
Dettes fiscales et sociales :	17 056
Personnel, autres charges à payer(428600)	9 131
Organismes sociaux, charges à payer(438600)	5 771
Etat, charges à payer(448600)	2 154
TOTAL	50 394

CABINET MARCOS ET ASSOCIES

SARL TOFFOLO MATERIAUX

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en EUROS
- Avec comptes substitués

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 443 545	1 271 453	1 385 897	1 371 861	1 523 431
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	7 982	7 123	11 775	7 819	33 333
c) Impôt sur les bénéfices					5 981
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7 982	7 123	11 775	7 819	27 352
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 089	-2 793	3 163	1 127	36 384
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	1	1	1	3
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	-0	0	0	4
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	2	2	3	3	
b) Montant de la masse salariale	66 572	53 814	72 359	69 573	78 541
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	38 479	30 043	40 217	38 031	48 400

Observations complémentaires

CABINET MARCOS ET ASSOCIES



A.TOFFOLO MATERIAUX SARL

Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000,00 Euros

Siège social : 268 chemin Mentaberrikoborda
64480 USTARITZ

R.C.S : BAYONNE 383 360 245

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE **ANNUELLE DU 03 DECEMBRE 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2019** faisant ressortir un **bénéfice** de **1 088,81** Euros qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

- Aux autres réserves pour un montant de 1 088,81 Euros

Rappel des dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La gérance



SARL CD4M
3 chemin de la Marouette
Immeuble Igo Aldea
64100 BAYONNE

Monsieur le Greffier
du Tribunal de Commerce de BAYONNE
1 avenue Marie-Anne de Neubourg
BP 18180
64181 BAYONNE CEDEX

Objet : Dépôt des comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2019
Dossier : A.TOFFOLO MATERIAUX
R.C.S : 383 360 245

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants, savoir :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30/06/2019,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'Assemblée et la résolution votée,

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Service Juridique

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros - R.C.S : BAYONNE 538 238 593
Tél : 05.59.52.36.36 / Fax : 05.59.52.09.78



Handwritten signature or initials.